

百色市财经职业技术学校  
2022 年度部门决算

# 目 录

## 第一部分：百色市财经职业技术学校概况

- 一、主要职能
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分：百色市财经职业技术学校 2022 年度部门决算报表

- 表一：收入支出决算总表
- 表二：收入决算表
- 表三：支出决算表
- 表四：财政拨款收入支出决算总表
- 表五：一般公共预算财政拨款支出决算表
- 表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 表九：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表

## 第三部分：百色市财经职业技术学校 2022 年度部门决算情况说明

- 一、2022年度收入支出决算总体情况。
- 二、2022年度一般公共预算财政拨款支出决算情况。
- 三、2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

说明。

四、2022年度政府性基金支出决算情况。

五、2022年度国有资本经营预算支出决算情况。

六、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明。

七、其他重要事项情况说明。

八、预算绩效管理工作开展情况。

#### **第四部分:名词解释**

## **第一部分：百色市财经职业技术学校（概况）**

### **一、主要职能**

百色市财经职业技术学校是 1978 年经广西壮族自治区人民政府批准成立的一所公立中等职业技术学校。学校开设有会计专业、计算机运用与维修专业、旅游服务与管理专业、汽车运用与维修、学前教育等专业。学校实施以中等职业技术为主的教育，根据人才培养目标、规格和要求，构建高质量教育体系，制订和优化人才培养方案，分层分类组织实施教育教学活动，加强教材建设和管理，建立健全教育质量保障体系，努力提高人才培养质量。

### **二、部门决算单位构成**

百色市财经职业技术学校（百色市民族旅游学校）是一所全日制公办中等职业学校，是财政全额拨款的公益二类（事业）二级预算单位，是市教育局直属中等职业技术学校。2007 年，经百色市人民政府同意，设立百色市民族旅游学校，实行一个学校，两个牌子。2017 年列为广西中等职业教育示范特色学校建设计划第三批立项建设学校，2021 年认定为中等职业学校四星级学校。学校共有两个校区，占地面积 264 亩，建筑面积约 7.17 万平方米。校内设置办公室、教务科、学生科、招生和就业指导科、保卫科、后勤科等 6 个职能科室。

## 第二部分：百色市财经职业技术学校 2022 年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

### 收入支出决算总表

公开 01 表  
金额单位：万元

部门：百色市财经职业技术学校

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2430.88	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	245.95	五、教育支出	36	2249.29
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	38.81	八、社会保障和就业支出	39	103.81
	9	0.00	九、卫生健康支出	40	18.58
	10	0.00	十、节能环保支出	41	0.00

	11	0.00	十一、城乡社区支出	42	0.00
	12	0.00	十二、农林水支出	43	278.15
	13	0.00	十三、交通运输支出	44	0.00
	14	0.00	十四、资源勘探工业信息 等支出	45	0.00
	15	0.00	十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16	0.00	十六、金融支出	47	0.00
	17	0.00	十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18	0.00	十八、自然资源海洋气象 等支出	49	0.00
	19	0.00	十九、住房保障支出	50	44.49
	20	0.00	二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21	0.00	二十一、国有资本经营预 算支出	52	0.00
	22	0.00	二十二、灾害防治及应急 管理支出	53	0.00
	23	0.00	二十三、其他支出	54	0.00
	24	0.00	二十四、债务还本支出	55	0.00
	25	0.00	二十五、债务付息支出	56	0.00
	26	0.00	二十六、抗疫特别国债安 排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	2715.64	本年支出合计	58	2694.33
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	3.03	年末结转和结余	60	24.34

	30	0.00		61	0.00
总计	31	2718.66	总计	62	2718.66

表二：收入决算表

## 收入决算表

公开 02 表

部门：百色市财经职业技术学校

金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2715.64	2430.88	0.00	245.95	0.00	0.00	38.81
205	教育支出	2270.60	2000.05	0.00	231.74	0.00	0.00	38.81
20503	职业教育	2270.60	2000.05	0.00	231.74	0.00	0.00	38.81
2050302	中等职业教育	2270.60	2000.05	0.00	231.74	0.00	0.00	38.81
208	社会保障和就业支出	103.81	89.60	0.00	14.21	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	103.81	89.60	0.00	14.21	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	43.64	29.43	0.00	14.21	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	60.17	60.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.58	18.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.58	18.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



2101102	事业单位医疗	18.58	18.58
213	农林水支出	278.15	278.15
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	278.15	278.15
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	278.15	278.15
221	住房保障支出	44.49	44.49
22102	住房改革支出	44.49	44.49
2210201	住房公积金	44.49	44.49

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。



表三：支出决算表

## 支出决算表

公开 03 表  
金额单位：万元

部门：百色市财经职业技术学校

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2694.33	997.02	1697.31	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2249.29	844.34	1404.94	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	2249.29	844.34	1404.94	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	2249.29	844.34	1404.94	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	103.81	89.60	14.21	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	103.81	89.60	14.21	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	43.64	29.43	14.21	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	60.17	60.17	0.00	0.00	0.00	0.00

210	卫生健康支出	18.58	18.58	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.58	18.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	18.58	18.58	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	278.15	0.00	278.15	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	278.15	0.00	278.15	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	278.15	0.00	278.15	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	44.49	44.49	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	44.49	44.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	44.49	44.49	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表四：财政拨款收入支出决算总表

### 财政拨款收入支出决算总表

部门：百色市财经职业技术学校

公开 04 表  
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款	国有资本经营预 算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财 政拨款	1	2430.88	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算 财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预 算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4	0.00	四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5	0.00	五、教育支出	37	2000.05	2000.05	0.00	0.00
	6	0.00	六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7	0.00	七、文化旅游体育与传 媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8	0.00	八、社会保障和就业支 出	40	89.60	89.60	0.00	0.00
	9	0.00	九、卫生健康支出	41	18.58	18.58	0.00	0.00

	10	0.00	十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11	0.00	十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12	0.00	十二、农林水支出	44	278.15	278.15	0.00	0.00
	13	0.00	十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14	0.00	十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15	0.00	十五、商业服务业等支 出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16	0.00	十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17	0.00	十七、援助其他地区支 出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18	0.00	十八、自然资源海洋气 象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19	0.00	十九、住房保障支出	51	44.49	44.49	0.00	0.00
	20	0.00	二十、粮油物资储备支 出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21	0.00	二十一、国有资本经营 预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22	0.00	二十二、灾害防治及应 急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23	0.00	二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24	0.00	二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25	0.00	二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26	0.00	二十六、抗疫特别国债 安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	2430.88	本年支出合计	59	2430.88	2430.88	0.00	0.00

年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61	0.00	0.00	0.00	0.00
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62	0.00	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63	0.00	0.00	0.00	0.00
总计	32	2430.88	总计	64	2430.88	2430.88	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：百色市财经职业技术学校

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		<b>2430.88</b>	<b>997.02</b>	<b>1433.86</b>
205	教育支出	2000.05	844.34	1155.71
20503	职业教育	2000.05	844.34	1155.71
2050302	中等职业教育	2000.05	844.34	1155.71
208	社会保障和就业支出	89.60	89.60	0.00
20805	行政事业单位养老支出	89.60	89.60	0.00
2080502	事业单位离退休	29.43	29.43	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	60.17	60.17	0.00
210	卫生健康支出	18.58	18.58	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.58	18.58	0.00



2101102	事业单位医疗	18.58	18.58	0.00
213	农林水支出	278.15	0.00	278.15
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	278.15	0.00	278.15
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	278.15	0.00	278.15
221	住房保障支出	44.49	44.49	0.00
22102	住房改革支出	44.49	44.49	0.00
2210201	住房公积金	44.49	44.49	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：百色市财经职业技术学校

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	583.16	302	商品和服务支出	383.98	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	159.82	30201	办公费	52.38	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	21.85	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	122.51	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	143.50	30205	水费	99.60	31002	办公设备购置	0.00

30108	机关事业单位基本养老保险缴费	60.17	30206	电费	99.35	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	11.11	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	20.23	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.32	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	5.58	30211	差旅费	45.82	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	49.49	30212	因公出国(境)费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	11.93	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	6.82	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	29.88	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	10.31	30216	培训费	3.43	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	19.57	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00

30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	3.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.30	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			0.00
		0.00	30299	其他商品和服务支出	49.93			0.00
人员经费合计		613.03	公用经费合计		0.00			383.98

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

金额单位：万元

部门：百色市财经职业技术学校

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目 编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本部门 2022 年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

金额单位：万元

部门：百色市财经职业技术学校

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门 2022 年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

表九：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表

### 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：百色市财经职业技术学校

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接 待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接 待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本部门2022年度没有一般公共预算财政拨款“三公”经费收入，也没有一般公共预算财政拨款“三公”经费安排的支出，故本表无数据。

## 第三部分：百色市财经职业技术学校 2022 年度部门决算 情况说明

### 一、2022 年度收入支出决算总体情况

(一) 本部门 2022 年度总收入 2718.66 万元(其中本年收入 2715.64 万元),较 2021 年度决算数 2575.83 万元,增加 142.83 万元,增长 5.55%。收入具体情况如下:

1. 一般公共预算财政拨款收入 2430.88 万元,为百色本级财政当年拨付的资金。较 2021 年度决算数 1978.79 万元,增加 452.09 万元,增长 22.85%,主要原因:2021 年底财政一体化系统停止计划用款申请,部分日常开支及项目进度无法支付,因此结转到 2022 年进行支付。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元,为百色本级财政当年拨付的资金。较 2021 年度决算数 0.00 万元,增加 0.00 万元,增长 0%,主要原因:本单位无政府性基金预算财政拨款收入。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元,为百色本级财政当年拨付的资金。较 2021 年度决算数 0.00 万元,增加 0.00 万元,增长 0%,主要原因:本单位无国有资本经营预算财政拨款收入。



4. 上级补助收入 0.00 万元，为上级部门当年拨付的资金。较 2021 年度决算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%，主要原因：本单位无上级补助收入。

5. 事业收入 245.95 万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较 2021 年度决算数 231.08 万元，增加 14.87 万元，增长 6.44%，主要原因：学校规模变大，学生人数增加，住宿费收入增加。

6. 经营收入 0.00 万，为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。较 2021 年度决算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%，主要原因：本单位无经营收入。

7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。较 2021 年度决算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%，主要原因：本单位无附属单位上缴收入。

8. 其他收入 38.81 万元，为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较 2021 年度决算数 165.95 万元，减少 127.14 万元，下降 76.61%，主要原因：2021 年其他收入包括租金收入，2022 年房租收入减少。

9. 使用非财政拨款结余 0.00 万元，主要是单位历年滚存的非限定用途的非同级财政拨款结余资金，主要为非财政拨款结余扣除结余分配后滚存的金额。较 2021 年度决算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%，主要原因：本单位无使用非财政拨款结余。

10. 年初结转和结余 3.03 万元，为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。较 2021 年度决算数 200.00 万元减少 196.97 万元，下降 98.49%，主要原因：2022 年初结余为粤菜师傅培训项目支出结余。

（二）本部门 2022 年度总支出 2718.66 万元（其中本年支出 2694.33 万元），较 2021 年度决算数 2575.83 万元增加 142.83 万元，增长 5.55%。支出具体情况如下：

1. 教育支出（类）2249.29 万元，主要用于：工资福利支出，较 2021 年决算 2279.57 万元减少 30.28 万元，下降 1.33%，主要原因是：2022 年新增退休人员 3 人，工资福利支出减少。

2. 社会保障和就业支出（类）103.81 万元，主要用于：按照实际用途写明，较 2021 年决算 76.67 万元增加 27.14 万元，增长 35.40%，主要原因是：教职工工资总额的提高，社保基数每年的调整。

3. 卫生健康支出（类）18.58 万元，主要用于：按照实际用途写明，较 2021 年决算 18.09 万元增加 0.49 万元，增长 2.71%，主要原因是：教职工工资总额的提高，医疗保险基数每年的调整。

4. 农林水支出（类）278.15 万元，主要用于：按照实际用途写明，较 2021 年决算 156.97 万元增加 121.18 万元，增长

77.20%，主要原因是：该项支出为粤菜师傅培训基地项目经费支出。

5. 住房保障支出（类）44.49万元，主要用于：教职工住房公积金缴纳，较2021年决算41.49万元增加3.00万元，增长7.23%，主要原因是：教职工工资总额的提高，住房公积金基数每年的调整。

结余分配0.00万元，为事业单位按规定提取的专用结余、缴纳所得税和转入非财政拨款结余等。较2021年决算0.00万元增加0.00万元，增长0%，主要原因是：本单位无结余分配。

年末结转和结余24.34万元，为本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。较2021年决算3.03万元增加21.31万元，增长703.30%，主要原因是：粤菜师傅培训项目支出结余。

## 二、2022年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

百色市财经职业技术学校2022年度一般公共预算财政拨款支出2430.88万元，较2021年度决算数2178.79万元，增加252.09万元，增长11.57%。其中：基本支出997.02万元，项目支出1433.86万元。

百色市财经职业技术学校 2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 966.71 万元，支出决算为 2430.88 万元，完成年初预算的 251.46%。

(1)教育支出（类）教育支出（款）中等职业教育（项）年初预算为 809.97 万元，支出决算为 2000.05 万元，完成年初预算的 246.93%。形成预决算差异原因是：学校规模变大，学生人数增加，学校生均及公用经费支出增加。

(2)社会保障和就业支出（类）社会保障和就业支出（款）事业单位离退休（项）年初预算为 31.90 万元，支出决算为 29.43 万元，完成年初预算的 92.26%。形成预决算差异原因是：2022 年初 1 名退休人员因病过世。

(3)社会保障和就业支出（类）社会保障和就业支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）年初预算为 60.72 万元，支出决算为 60.17 万元，完成年初预算的 99.09%。形成预决算差异原因是：年度社保基数的调整。

(4)卫生健康支出（类）卫生健康支出（款）事业单位医疗（项）年初预算为 18.58 万元，支出决算为 18.58 万元，完成年初预算的 100.00%。形成预决算差异原因是：年度医疗保险基数的调整。

(5)农林水支出（类）农林水支出（款）其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出（项）年初预算为 0.00 万元，支出决算为

278.15 万元，完成年初预算的 100%。形成预决算差异原因是：粤菜师傅项目款支付。

(6) 住房保障支出（类）住房保障支出（款）住房公积金（项）年初预算为 45.54 万元，支出决算为 44.49 万元，完成年初预算的 97.69%。形成预决算差异原因是：年度住房公积金基数的调整。

### 三、2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 997.02 万元，其中：人员经费支出 613.03 万元，公用经费支出 383.98 万元，支出具体情况如下：

(1) 工资福利支出 583.16 万元，完成年初预算的 154.61%，形成预决算差异原因是：聘用人员工资福利年初作为项目预算，未列入该项预算。

其中：30101 基本工资 159.82 万元，30102 津贴补贴 21.85 万元，30103 奖金 122.51 万元，30106 伙食补助费 0.00 万元，30107 绩效工资 143.50 万元，30108 机关事业单位基本养老保险缴费 60.17 万元，30109 职业年金缴费 0.00 万元，30110 职工基本医疗保险缴费 20.23 万元，30111 公务员医疗补助缴费

0.00 万元，30112 其他社会保障缴费 5.58 万元，30113 住房公积金 49.49 万元，30114 医疗费 0.00 万元，30199 其他工资福利支出 0.00 万元。

(2) 商品和服务支出 383.98 万元，完成年初预算的 81.48%，形成预决算差异原因是：学校招生人数规模不断扩大，日常运转开支提升。

其中：30201 办公费 52.38 万元，30202 印刷费 0.00 万元，30203 咨询费 0.00 万元，30204 手续费 0.00 万元，30205 水费 99.60 万元，30206 电费 99.35 万元，30207 邮电费 11.11 万元，30208 取暖费 0.00 万元，30209 物业管理费 0.32 万元，30211 差旅费 45.82 万元，30212 因公出国(境)费用 0.00 万元，30213 维修(护)费 11.93 万元，30214 租赁费 6.82 万元，30215 会议费 0.00 万元，30216 培训费 3.43 万元，30217 公务接待费 0.00 万元，30218 专用材料费 0.00 万元，30224 被装购置费 0.00 万元，30225 专用燃料费 0.00 万元，30226 劳务费 3.00 万元，30227 委托业务费 0.00 万元，30228 工会经费 0.00 万元，30229 福利费 0.00 万元，30231 公务用车运行维护费 0.00 万元，30239 其他交通费用 0.30 万元，30240 税金及附加费用 0.00 万元，30299 其他商品和服务支出 49.93 万元。

(3) 对个人和家庭的补助 29.88 万元，完成年初预算的

93.96%，形成预决算差异原因是：学校教职工五险一金基数的调整增加。

其中：30301 离休费 10.31 万元，30302 退休费 19.57 万元，30303 退职（役）费 0.00 万元，30304 抚恤金 0.00 万元，30305 生活补助 0.00 万元，30306 救济费 0.00 万元，30307 医疗费补助 0.00 万元，30308 助学金 0.00 万元，30309 奖励金 0.00 万元，30310 个人农业生产补贴 0.00 万元，30311 代缴社会保险费 0.00 万元，30399 其他对个人和家庭的补助 0.00 万元。

(4) 债务利息及费用支出 0.00 万元，完成年初预算的 0%，形成预决算差异原因是：本年度未产生债务利息及费用支出。

其中：30701 国内债务付息 0.00 万元，30702 国外债务付息 0.00 万元。

(5) 资本性支出 0.00 万元，完成年初预算的 0%，形成预决算差异原因是：本年度未产生资本性支出。

其中：31001 房屋建筑物购建 0.00 万元，31002 办公设备购置 0.00 万元，31003 专用设备购置 0.00 万元，31005 基础设施建设 0.00 万元，31006 大型修缮 0.00 万元，31007 信息

网络及软件购置更新 0.00 万元，31008 物资储备 0.00 万元，31009 土地补偿 0.00 万元，31010 安置补助 0.00 万元，31011 地上附着物和青苗补偿 0.00 万元，31012 拆迁补偿 0.00 万元，31013 公务用车购置 0.00 万元，31019 其他交通工具购置 0.00 万元，31021 文物和陈列品购置 0.00 万元，31022 无形资产购置 0.00 万元，31099 其他资本性支出 0.00 万元。

(6)其他支出 0.00 万元，完成年初预算的 0%，形成预决算差异原因是：本年度未产生其他支出。

其中：39907 国家赔偿费用支出 0.00 万元，39908 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 0.00 万元，39909 经常性赠与 0.00 万元，39910 资本性赠与 0.00 万元，39999 其他支出 0.00 万元。

#### **四、2022年度政府性基金支出决算情况**

百色市财经职业技术学校2022年度政府性基金支出0.00 万元，较2021年度决算数增加0.00万元，增长0%。其中：基本支出0.00万元，项目支出0.00万元。

百色市财经职业技术学校2022 年度政府性基金支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0%。

#### **五、2022年度国有资本经营预算支出决算情况**

百色市财经职业技术学校2022年度没有没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排



的支出，故无数据情况说明。

## 六、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年减少0.07万元，原因是：“三公经费”属于事业收入及开支，故在一般公共预算中无体现。其中：因公出国（境）费支出决算0.00万元，公务用车购置及运行费支出决算0.00万元，公务接待费支出决算0.00万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年增加0.00万元，原因是：本单位无因公出国（境）费支出。

（二）公务用车购置及运行费支出0.00万元。其中：公务用车购置支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年增加0.00万元，本单位无开支。

（三）公务接待费支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年减少0.07万元，原因是：本单位无开支。

## 七、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况说明

本部门2022年度机关运行经费支出0万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和一致），比年初预算数减少0万元，下降0%，比2021年决算数增加0万元，增长100%。原因是：本部门无机关运行经费。

## （二）政府采购支出情况说明

本部门2022年度政府采购支出总额124.23万元，其中：政府采购货物支出34.38万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出89.85万元，（口径参见部门决算F03表《机构运行信息表》中政府采购相关数据）。授予中小企业合同金额124.23万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额124.23万元，占授予中小企业合同金额的100.00%。

## （三）国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中：副部（省）级领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是本校校车主要用于学校师生开展活动需求；单位价值50万元以上通用设备1台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

# 八、预算绩效管理工作开展情况。

## （一）绩效管理工作开展情况。

根据财政预算管理要求，本部门组织对2022年度预算项目支出全面开展绩效自评。2022年共开展预算项目自评27个，共涉及资金1430.32万元，自评覆盖率达到100%。

共组织对“聘用人员工资福利”等1个项目进行了绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元。从评价情况来看，进一步改善了师资队伍建设、人才培养建设，提高了教学质量和学校

管理水平。

组织对本部门开展整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出2430.88万元。从评价情况来看，提高了学校的办学质量，完善了中职学校办学条件达标建设的要求，进一步改善了师资队伍建设和人才培养建设，提高了教学质量和学校管理水平。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

我部门根据年初设定的绩效目标，聘用人员工资福利项目自评得分为83.44分。发现的主要问题及原因：一是发放工资不够及时；二是工资绩效考核定量不够准确。下一步改进措施：一是后续要加强绩效项目管理工作，落实评价工作责任制到具体的人；二是加强绩效考核指标体系的建设运用，做好项目的日常监督检查工作。

#### **第四部分 名词解释**

一、财政拨款收入：指百色部门当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

五、用事业基金弥补收支差额指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用非财政拨款结余弥补本年度收支缺

口的资金。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入百色预决算管理的“三公”经费，是指自治区本级各部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等

支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。